FAILLISSEMENTSVERSLAG Nummer: 1 Datum: 21 juli 2005

Gegevens onderneming	:	de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid **GRAND WILD & GEVOGELTE B.V.**, statutair gevestigd te Utrecht, zaakdoende te (1311 XC) Almere aan de Beemsterweg 21.
Faillissementsnummer	:	05/317 F
Datum uitspraak faillissement	:	15 juni 2005
Rechtbank	:	Utrecht
Rechter-Commissaris	:	mr. W.W. de Nijs Bik
Curator	:	mr. J.L.P. Hogendoorn
Activiteiten onderneming	:	Groothandel in en im- en export van gevogelte, rundvlees, lamsvlees en exotisch vlees.
Omzetgegevens	:	periode juli t/m december 2004: € 1.881.451,-- (blijkens concept jaarrekening 2004) periode januari-juni 2005: ± € 1.200.950,-- (blijkens proef- en saldi balans per datum faillietverklaring)
Personeel gemiddeld aantal	:	23
Verslagperiode	:	15 juni 2005 – 15 juli 2005
Bestede uren in verslagperiode	:	Circa 85,20 uren.
Bestede uren Totaal	:	Circa 85,20 uren.

Algemeen

Dit verslag wordt eveneens gepubliceerd op de website www.cms-dsb.com/publicaties/faillissementen.

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De door curanda gedreven onderneming betrof een groothandel in im- en export van gevogelte, rundvlees, lamsvlees en exotisch vlees. De gedreven onderneming betreft feitelijk een doorstart na het faillissement van de besloten vennootschap Jan de Groot Groothandel B.V. te Utrecht, die op 7

juli 2004 in staat van faillissement is verklaard en die voordien een vergelijkbare onderneming exploiteerde.
Omtrent de precieze verwikkelingen sedert het moment van doorstart per juli 2004 zij verwezen naar 1.7 en 7.6 van dit verslag.
Bestuurders van curanda zijn de heer G. de Zwaan en de heer N.C.M. van Staalduinen.
Enig aandeelhouder is Grand Holding B.V., van wie de heren De Zwaan en Van Staalduinen voornoemd eveneens de bestuurder zijn.

Curanda is overigens opgericht op 27 juni 1995. Haar statutaire naam luidde op dat moment Interfid B.V, gevestigd te Amsterdam. Feitelijk betreft het hier een plankvennootschap, die (overigens niet direct) na de doorstart in juli 2004 is ingezet ter exploitatie van de opnieuw te exploiteren onderneming. Krachtens statutenwijziging d.d. 25 november 2004 is de statutaire naam gewijzigd in “Grand Wild & Gevogelte B.V.” en is de statutaire zetel Utrecht geworden.
Vanaf dat moment vond de exploitatie plaats vanuit deze vennootschap. In de periode gelegen tussen juli 2004 en 25 november 2004 is de onderneming na de doorstart gedreven door “Grand Wild & Gevogelte B.V. i.o.”. Het betreft hier een onderneming/entiteit van De Zwaan Holding B.V. en Bevast Beheer B.V. (de persoonlijke holdings van bestuurders De Zwaan en Van Staalduinen).
Grand Wild & Gevogelte B.V. i.o. is uiteindelijk niet opgericht in verband met het niet (tijdig) kunnen verkrijgen van de daarvoor noodzakelijke verklaring van geen bezwaar. Om die reden is de onderneming op 25 november 2004 aan curanda overgedragen, met inbegrip van bekrachtiging door curanda van de door Grand Wild & Gevogelte B.V. i.o. aangegane rechtshandelingen. Grand Wild & Gevogelte B.V. i.o. is zelf derhalve nimmer opgericht en per 25 november 2004 in het Handelsregister uitgeschreven.

1.2 Winst en verlies

Blijkens de conceptjaarrekening over 2004 bedraagt het verlies per ultimo 2004 € 231.867,--.
Naar schatting van de directie bedroeg het verlies de laatste maanden voor datum faillietverklaring circa € 30.000,-- per maand.

1.3 Balanstotaal

Blijkens de conceptjaarrekening bedroeg het balanstotaal per ultimo 2004 € 1.164.549,--.

1.4 Lopende procedures

Per datum faillietverklaring is een tweetal procedures aanhangig, waarbij curanda als procespartij is betrokken. De beide procedures kennen dezelfde achtergrond, te weten:

medio 2003 heeft Rijnvisch B.V. (een vennootschap van heren De Zwaan en Van Staalduinen) de aandelen (alsmede de onderneming) in Jan de Groot Groothandel B.V. overgenomen van De Groot Beheer B.V. De koopprijs zou tussen € 1.100.000,-- en € 1.300.000,-- hebben bedragen. De onderneming werd geëxploiteerd vanaf het adres Tennesseedreef te Utrecht. De bedrijfsruimte was eigendom van De Groot Beheer B.V. Na overdracht van de aandelen is een huurovereenkomst met De Groot Beheer B.V. gesloten voor de duur van 10 jaar (inclusief koopoptie). Voorts is jegens Jan de Groot en zijn echtgenote een concurrentiebeding overeengekomen. In de maanden na de overdracht zou Rijnvisch zijn gebleken dat ten tijde van de overdracht van de aandelen (en de daaraan voorafgaande onderhandelingen) door de verkoper een verkeerd beeld van de vennootschap zou zijn geschetst. Bovendien stellen de heren De Zwaan en Van Staalduinen dat de heer De Groot vanaf medio 2004 (indirect) in strijd zou handelen met het bedongen concurrentiebeding.

De daaruit voortvloeiende geschillen zijn onderwerp geweest van een groot aantal kort gedingen. Daarnaast lopen nog immer de navolgende twee bodemprocedures.

Een van de bodemprocedures betreft de vordering van (oorspronkelijk) Rijnvisch B.V. en Jan de Groot Groothandel B.V. op De Groot Beheer B.V., waarin – naast terugbetaling van de indertijd voor de aandelen betaalde koopprijs ad ± € 1.100.000,-- voor ongeveer eenzelfde bedrag aan aanvullende schadevergoeding wordt gevorderd.

In reconventie heeft De Groot Beheer B.V. een aantal tegenvorderingen ingesteld, waaronder betaling van een geldlening, die De Groot Beheer B.V. aan Rijnvisch heeft verstrekt ter gedeeltelijke financiering van de overdracht.

Voorts claimt De Groot Beheer B.V. ondermeer vorderingen terzake achterstallige huur. In totaal is met de tegenvorderingen enkele tonnen gemoeid. Voorts worden de vorderingen van Rijnvisch B.V. en Jan de Groot Groothandel B.V. nadrukkelijk door De Groot Beheer B.V. betwist.

Van belang is dat Rijnvisch B.V. en de curator van Jan de Groot Groothandel B.V. (na haar faillietverklaring op 7 juli 2004) de gepretendeerde vorderingsrechten op De Groot Beheer B.V. hebben gecedeerd aan curanda.

Op grond van deze cessie is curanda in deze procedure eiser geworden. De zaak is overigens aanhangig bij de Rechtbank Utrecht onder rolnummer 175686/HA ZA 04-704. In december 2004 heeft de Rechtbank Utrecht overigens bepaald dat de reconventionele procedure dient te worden afgesplitst en als separate procedure dient te worden voortgezet. In deze procedure is Rijnvisch B.V. de gedaagde.

Resultaat van een en ander is dat curanda thans als eiser is betrokken in de aanhangige procedure jegens De Groot Beheer B.V. Per datum faillietverklaring stond de zaak voor dupliek aan de zijde van gedaagde De Groot Beheer B.V.

De advocaat van De Groot Beheer B.V. heeft de Rechtbank Utrecht van het faillissement in kennis gesteld en heeft ondergetekende inmiddels opgeroepen tegen de zitting van 24 augustus 2005 met het verzoek zich uit te laten of deze procedure namens de boedel wordt voortgezet/overgenomen.

De positie en belangen van de boedel in deze behoeven nog onderzoek, mede aan de hand van een aantal nog te ontvangen processtukken in deze (omvangrijke en complexe) procedure. Beoordeling hiervan dient mede in het licht te geschieden van het feit dat ING Commercial Finance N.V. (zie tevens hoofdstuk 5 van dit verslag) een eerste pandrecht heeft op de vorderingen die (thans) curanda op De Groot Beheer B.V. pretendeert. Daarnaast claimt Grand Holding B.V. een tweede pandrecht op deze vorderingen. Dit laatste pandrecht vormt onderwerp van een onderzoek door ondergetekende en is in afwachting daarvan (nog) niet erkend (zie eveneens hoofdstuk 5 en hoofstuk 7 van dit verslag).

Zowel ING Commercial Finance als Grand Holding B.V. hebben overigens daags na datum faillietverklaring aan de advocaat van De Groot Beheer B.V. mededeling van hun pandrecht gedaan.

Bedoeling van de pandhouders is dat de procedure namens hen wordt voortgezet en waarbij zij zich zullen laten bijstaan door de advocaat van curanda en Grand Holding B.V.
Ook dit aspect behoeft nadere bestudering en overleg met de betrokken pandhouder(s), zulks mede in het licht van de positie en de belangen van de boedel in deze.

Voorts is per datum faillietverklaring nog een procedure aanhangig bij het Gerechtshof Arnhem (rolnummer 05/91). Het betreft hier het hoger beroep van het kort gedingvonnis d.d. 14 december 2004 van de Voorzieningenrechter van de Rechtbank Zutphen, gewezen tussen De Groot Beheer B.V., alsmede heer en mevrouw De Groot als eiseressen en Rijnvisch B.V., curanda alsmede De Zwaan Holding B.V. en Bevast Beheer B.V. als gdaagden. Inzet van het kort geding vormde ondermeer de door De Groot c.s. gevorderde schorsing uit het indertijd overeengekomen concurrentiebeding. In reconventie hebben Rijnvisch c.s. in dit kort geding overigens ondermeer nakoming van het concurrentiebeding gevorderd.
In de kort geding procedure is de vordering in conventie (deels) toegewezen en de vordering in reconventie afgewezen.
Rijnvisch c.s. zijn van dit vonnis in hoger beroep gegaan. Per datum faillietverklaring stond de hoger beroep procedure al voor arrest. Ondergetekende dient nog na te gaan naar welke roldatum de zaak daartoe is verwezen.

1.5 Verzekeringen

De assurantietussenpersoon van curanda is van het faillissement op de hoogte gesteld met het verzoek opgave te doen van alle thans lopende verzekeringen en eventuele premieachterstanden. Op basis van deze (nog te ontvangen) opgave zal worden geïnventariseerd welke verzekeringen eventueel nog dienen te worden aangehouden en welke kunnen worden beëindigd.

1.6 Huur

Na het faillissement van Jan de Groot Groothandel B.V. heeft curanda althans Grand Wild & Gevogelte B.V. i.o. in het kader van de doorstart in overleg met de betrokken curator nog enige tijd gebruik kunnen maken van de bedrijfsruimte aan de Tennesseedreef te Utrecht (en wel gedurende de voor Jan de Groot Groothandel B.V. geldende opzeggingstermijn ex art. 39 Fw.).

In het najaar 2004 is de onderneming verhuisd naar de huidige bedrijfsruimte aan de Beemsterweg nummer 21 te Almere. In dit pand was overigens eveneens een vleesgroothandel gevestigd (IPS Meat Products International B.V.) die in het najaar 2004 zelf in staat van faillissement zou zijn verklaard. De bedrijfsruimte wordt gehuurd van de maatschap Maatschap I. Paulusma/P. Slootweg te Almere. Blijkens de huurovereenkomst bedraagt de huur op jaarbasis € 240.000,--. De huurovereenkomst is overigens aangegaan door Grand Wild & Gevogelte B.V. i.o., de entiteit die – zoals aangegeven in 1.1. van dit verslag – uiteindelijk niet is opgericht. Wel heeft – zoals eveneens in 1.1. aangegeven – curanda krachtens de akte van bekrachtiging d.d. 2 december 2004 de verplichtingen bekrachtigd, die namens Grand Wild & Gevogelte B.V. i.o. zijn aangegaan in de periode vanaf 6 juli 2004 tot 25 november 2004 (de datum waarop de gedreven onderneming aan curanda is overgegaan). De verhuurder heeft ondergetekende aangegeven dat hij van de overgang van de onderneming nimmer in kennis zou zijn gesteld (hetgeen overigens door de bestuurders van curanda nadrukkelijk wordt betwist) en zou zich nader willen beraden over de vraag wie in deze als zijn huurder dient te worden beschouwd.

Intussen heeft ondergetekende na verkregen toestemming van de rechter-commissaris bij brief d.d. 24 juni 2005 de huurovereenkomst (al dan niet voor zover noodzakelijk) op de voet van artikel 39 Fw. opgezegd tegen de eerst mogelijke datum. In dit kader zij nog vermeld dat curanda haar activiteiten in het weekend voorafgaand aan de datum faillietverklaring al had gestaakt en dat de bedrijfsinventaris en machines dat weekend in opdracht van financier Transequity Network B.V. (die pandrechten op deze inventaris claimt: zie hoofdstuk 5) zijn afgevoerd naar een opslag elders in Almere. Per datum faillietverklaring bevonden zich in de gehuurde

bedrijfsruimte derhalve louter nog meubilair (eigendom van de verhuurder) alsmede een aantal zaken van geringe waarde (archiefkasten e.d.).

Overigens verhuurt curanda (met medeweten van de verhuurder) krachtens een mondelinge huurovereenkomst een gedeelte van de bedrijfsruimte onder aan Dutch Meat Service B.V. (DMS), zulks met inbegrip van medegebruik van nutsvoorzieningen. Dutch Meat Service B.V. betreft overigens een (beperkte) doorstart van de (gefailleerde) voormalig huurder IPS Meat Products International B.V. De door DMS aan curanda verschuldigde onderhuur bedraagt (inclusief servicekosten) op jaarbasis € 50.000,--.
Naar het zich laat aanzien zal DMS als gevolg van het faillissement van curanda het bij haar in gebruik zijnde gedeelte van de bedrijfsruimte rechtstreeks gaan huren van de (hoofd)verhuurder.
Een en ander behoeft nog nader overleg met zowel de verhuurder als DMS. Dit mede in het licht van de nog af te spreken datum van beëindiging van de huurovereenkomst en de ontruiming van het door curanda gehuurde gedeelte (voorzover zich daar nog zaken bevinden).
Intussen zal namens curanda DMS voor de onderhuur worden doorbelast.

Overigens heeft ondergetekende de overeenkomsten met de nutsbedrijven (Hydron, NUON en Essent) opgezegd met het verzoek zo spoedig mogelijk tot beëindiging van de levering over te gaan. Dit in overleg met DMS, aangezien laatstgenoemde krachtens de mondelinge huurovereenkomst van deze nutsvoorzieningen eveneens gebruikt maakt(e). De komende verslagperiode zal een en ander in overleg met de verhuurder en DMS verder worden afgewikkeld.

1.7 Oorzaak faillissement

Zoals in 1.1 aangegeven betreft de door curanda geëxploiteerde onderneming feitelijk de doorstart van de activiteiten van Jan de Groot Groothandel B.V., nadat laatstgenoemde vennootschap op 7 juli 2004 in staat van faillissement werd verklaard.
Zoals in 1.1 van dit verslag aangegeven zijn de nieuwe activiteiten per medio juli 2004 in eerste instantie geëxploiteerd door Grand Wild & Gevogelte B.V. i.o., welke entiteit uiteindelijk niet is opgericht. In plaats daarvan is curanda

als “plankvennootschap” door de heren De Zwaan en Van Staalduinen en hun financier Transequity Network B.V. ingezet.

Voorts is in eerdere paragrafen reeds aangegeven dat de onderneming in het najaar 2004 is verhuisd naar de huidige bedrijfsruimte te Almere. Naar bestuurders De Zwaan en Van Staalduinen aangaven is zowel de doorstart als de verhuizing naar Almere besproken met de belangrijkste opdrachtgevers van curanda. Naar zij stellen zag curanda zich door de felle concurrentie in de branche genoodzaakt met uiterst scherpe offertes te werken. Dit kon evenwel niet voorkomen dat – naar zij aangaven – een tweetal grote opdrachtgevers begin 2005 grotendeels verloren gingen, aangezien de concurrerende groothandels een nog scherpere prijsstelling voerden. In het voorjaar 2005 is nog getracht de activiteiten van de groothandel te verbreden teneinde een grotere (potentiële) groep van afnemers te bereiken (horeca, supermarkten, cateringbedrijven etc.).

Naar de bestuurders stellen zouden zij in dit kader nadrukkelijk hebben moeten ondervinden dat de heer J. de Groot (zie paragraaf 1.4) in weerwil van het overeengekomen concurrentiebeding curanda stelselmatig zou tegenwerken en – dankzij zijn netwerk en contacten binnen de branche – het ertoe hebben geleid dat niet curanda maar bijvoorbeeld de visgroothandel van zijn zoon opdrachten wist te verwerven, waarvoor curanda in de running was. Als voorbeeld noemen de bestuurders de beoogde samenwerking met KLM-catering. Naar zij stellen waren zij met deze potentiële opdrachtgever in vergaande onderhandeling over de belevering van wild en vlees doch zou KLM op het laatste moment zijn afgehaakt en zou zij in zee zijn gegaan met een concurrent, met wie de heer De Groot (naar zij stellen) een nauwe relatie zou onderhouden.

Alle inspanningen ten spijt stellen de bestuurders dat zij enerzijds door de felle concurrentie binnen de branche en anderzijds door bemoeienissen/tegenwerking van de heer De Groot het verlies van een aantal belangrijke opdrachtgevers niet tijdig hebben kunnen opvangen. Als gevolg hiervan zou de onderneming in de maanden voorafgaand aan het faillissement een maandomzet van ± € 40.000,-- hebben kunnen bewerkstelligen, daar waar ± € 70.000,-- omzet per maand noodzakelijk was om break even te draaien. Als gevolg daarvan ontstonden betalingsproblemen jegens de betrokken leveranciers en zagen zij zich in de

eerste helft van juni 2005 uiteindelijk genoodzaakt de activiteiten te staken en tot eigen aangifte tot faillietverklaring over te gaan.
De komende verslagperiode zullen de genoemde oorzaken van het faillissement nader worden onderzocht.

2. Personeel

2.1 *Aantal ten tijde van faillissement* : 23

2.2 *Aantal in jaar voor faillissement* : 23

2.3 *Datum ontslagaanzegging* : 21 juni 2005

Werkzaamheden :

Het salaris was aan het personeel betaald tot en met april 2005. De salarissen van mei 2005 zouden slechts gedeeltelijk zijn betaald. Het verschuldigde vakantiegeld is eveneens achterstallig. Na verkregen toestemming van de rechter-commissaris d.d. 20 juni 2005 heeft ondergetekende de arbeidsovereenkomsten met de in dienst zijnde werknemers bij brief d.d. 21 juni 2005 op de voet van artikel 40 Fw. opgezegd. Het UWV is hiervan eveneens in kennis gesteld en heeft eind juni 2005 een collectieve intake ten behoeve van de personeelsleden gehouden.

3. Activa

Onroerende zaken

3.1 Beschrijving

Niet van toepassing.

3.2 Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.3 Hoogte hypotheek

Niet van toepassing.

3.4 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

Werkzaamheden

Niet van toepassing.

Bedrijfsmiddelen

3.5 Beschrijving

De bedrijfsinventaris is in belangrijke mate indertijd overgenomen van Jan de Groot Groothandel B.V. in het kader van de doorstart per juli 2004. Deze inventaris was overigens daags voor het faillissement van Jan de Groot Groothandel B.V. in vuistpand genomen door (voormalig) financier/pandhouder Rabobank. De inventaris is van de Rabobank overgenomen voor een bedrag ad € 70.000,--. Koper in deze was Grand Wild & Gevogelte B.V. i.o.

In het kader van de verhuizing naar de bedrijfsruimte te Almere is een aantal indertijd aangekochte gasovens ingeruild tegen elektrische apparatuur.

De inventaris is overigens op 3 maart 2005 tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs ad € 70.000,-- verkocht en overgedragen aan Grand Holding B.V.

Grand Holding B.V. heeft op haar beurt in verband met de door Transequity Network B.V. ("TEN") verstrekte financiering (waaronder een lening ad € 260.000,--) de inventariszaken verpand aan TEN.

Zoals aangegeven in 1.6 van dit verslag is deze inventaris in het weekend voorafgaand aan de datum faillietverklaring in opdracht van TEN afgevoerd en elders opgeslagen.

Overigens stond per datum faillietverklaring de inventaris nog immer op de proef- en saldibalans van curanda. Zowel in de conceptjaarrekening over 2004 als de proef- en saldibalans per datum faillietverklaring is de inventaris opgenomen tegen de vervangingswaarde artikel 2.384 lid 1 BW en wel voor een bedrag ad ± € 279.000,-- (minus gereserveerde afschrijving over het boekjaar 2005). Deze waarde is op 10 november 2004 vastgesteld door P.D. & W. Taxaties.

Zie voorts onder de hoofdstukken 5 en 7 van dit verslag.

3.6 Verkoopopbrengst

Zie hoofdstukken 5 en 7 van dit verslag.

3.7 Boedelbijdrage

Zie hoofdstukken 5 en 7 van dit verslag.

3.8 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing nu de bedrijfsinventaris in opdracht van pandhouder TEN reeds voor datum faillietverklaring nagenoeg geheel was afgevoerd en elders is opgeslagen. Overigens bestonden per datum faillietverklaring nog geen substantiële belastingschulden.

Werkzaamheden

Zie hoofdstukken 5 en 7 van dit verslag.

<u>Voorraden/ onderhanden werk</u>

3.9 Beschrijving

De per datum faillietverklaring aanwezige voorraden betreffen diepvriesproducten. Een belangrijk deel hiervan betreft de diepvriesvoorraad, zoals die in het verband met het faillissement van Jan de Groot Groothandel B.V. in juli 2004 van pandhouder Rabobank is overgenomen. Een gedeelte van de diepvriesvoorraad ligt opgeslagen in een vriesruimte van onderhuurder DMS. Voorts ligt een gedeelte van de diepvriesvoorraad opgeslagen in vrieshuizen van derden. Een gedeelte van de voorraad was overigens reeds voor datum faillietverklaring afgevoerd in verband met het verlopen van de houdbaarheidsdatum.

Een en ander zal de komende verslagperiode nader worden geverifieerd. Overigens staan de voorraden per datum faillietverklaring op de proef- en saldibalans gewaardeerd voor een bedrag ad € 239.000,-- (minus € 20.000,- afschrijving). De bestuurders van curanda stellen dat ook hier geldt dat de voorraad is gewaardeerd tegen vervangingswaarde en feitelijk niet representatief is voor de werkelijke waarde van deze voorraad. Zoals eerder aangegeven zou het hier immers hoofdzakelijk de oude diepvriesvoorraad van Jan de Groot Groothandel B.V. betreffen die indertijd is gekocht voor een bedrag ad € 50.000,--.

De diepvriesvoorraad is overigens op 29 april 2005 verpand aan Grand Holding B.V., die deze voorraad op haar beurt op 2 mei 2005 heeft herverpand aan financier TEN.

Zie verder hoofdstukken 5 en 7 van dit verslag.

Mede in het licht van afhandeling van de door leveranciers geclaimde eigendomsvoorbehouden zal een en ander de komende verslagperiode nader worden onderzocht (zie eveneens hoofdstuk 5).

3.10 Verkoopopbrengst

Zie hoofdstukken 5 en 7 van dit verslag.

3.11 Boedelbijdrage

Zie hoofdstukken 5 en 7 van dit verslag.

Werkzaamheden

Zie hoofdstukken 5 en 7 van dit verslag.

<u>Andere activa</u>

3.12 Beschrijving

Curanda houdt een bankrekening aan bij F. van Lanschot Bankiers N.V. onder nummer 22.81.82.859. Per datum faillietverklaring bedraagt het saldo op deze rekening een bedrag € 4.433,19 credit. De bank is verzocht dit bedrag, alsmede na datum faillietverklaring eventueel ontvangen betalingen, over te maken op de faillissementsrekening.

Voorts is na datum faillietverklaring bericht van de Belastingdienst ontvangen omtrent een teruggaaf omzetbelasting ad ± € 14.500,--. De Belastingdienst heeft tot op heden voor een bedrag ad € 287,-- aan vorderingen ingediend. Zie paragraaf 8.2 van dit verslag. De Belastingdienst is verzocht – na verrekening van de reeds ingediende vorderingen en al dan niet nog te verwachten vorderingen – een eventueel resterend bedrag over te maken naar de faillissementsrekening.

Of er voor het overige nog activa bestanddelen voorhanden zijn (welke eventueel voor uitwinning ten behoeve van de boedel in aanmerking komen), zal de komende verslagperiode nader worden onderzocht.

Werkzaamheden

Zie voorgaande paragraaf.

4. Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

Het saldo aan openstaande debiteuren per datum faillietverklaring bedraagt volgens opgave van de directie circa € 260.000,--.

De debiteuren zijn verpand aan NMB Heller N.V. (thans genaamd ING Commercial Finance B.V.), zulks op basis van de door curanda afgesloten bevoorschottings- en dienstverleningsovereenkomst (tevens stam-pandakte) d.d. 2 december 2004 (geregistreerd op 4 maart 2005). Uit hoofde van deze bevoorschotting bedroeg de vordering van ING Commercial Finance per datum faillietverklaring € 174.250,07.

ING Commercial Finance heeft direct na datum faillietverklaring haar pandrecht jegens de betrokken debiteuren openbaar gemaakt en zelf direct de incasso daarvan ter hand genomen.

Op basis van sedertdien geïncasseerde vorderingen op debiteuren bedraagt de vordering van ING Commercial Finance blijkens een ontvangen overzicht per 13 juli 2005 € 83.109,89.

ING Commercial Finance heeft desgevraagd na faillietverklaring alle relevante stukken met betrekking tot het pandrecht aan ondergetekende ter hand gesteld. Ondergetekende heeft vastgesteld dat het pandrecht rechtsgeldig is gevestigd en heeft dit inmiddels aan ING Commercial Finance bevestigd.

Overigens claimt Grand Holding B.V. krachtens de daartoe gesloten pandakte d.d. 29 april 2005 een tweede pandrecht op debiteuren. Een en ander wordt momenteel nader door ondergetekende onderzocht. Zie voorts hoofdstukken 5 en 7 van dit verslag.

4.2 Opbrengst

Zoals aangegeven onder 4.1. heeft pandhouder ING Commercial Finance B.V. direct na datum faillietverklaring de incasso van de verpande debiteurenportefeuille zelf ter hand genomen. Ofschoon inmiddels een gedeelte van de boekvorderingen geïncasseerd, heeft ING Commercial Finance B.V. aangegeven dat de incasso relatief moeizaam verloopt. Uit het door ING Commercial Finance B.V. ter hand gestelde overzicht valt af te leiden dat een substantieel deel van de vorderingen hetzij wordt betwist

hetzij niet wordt voldaan in verband met een beroep op verrekening met vorderingen op curanda.
Voor zover in het belang van de boedel zal dit de komende verslagperiode nader worden onderzocht. Dit mede in het licht van het gepretendeerde tweede pandrecht zijdens Grand Holding B.V.
Zie verder hoofdstukken 5 en 7 van dit verslag.

4.3 Boedelbijdrage

Nu eerste pandhouder ING Commercial Finance B.V. de incasso zelf ter hand heeft genomen (vooralsnog) niet van toepassing.

Werkzaamheden

Zie vorige paragrafen.

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

Zoals aangegeven in 4.1 van dit verslag werd curanda gefinancierd door ING Commercial Finance B.V. Zoals aangegeven bedroeg haar vordering op curanda per datum faillietverklaring € 174.250,07 en zou haar vordering per 13 juli 2005 inmiddels € 83.109,89 bedragen.

Daarnaast is curanda (via Grand Holding B.V.) gefinancierd door TEN.
In het kader van de doorstart per juli 2004 heeft TEN aan Grand Holding B.V. (i.o.) ondermeer een geldlening verstrekt ter hoogte van een bedrag ad € 260.000,--. Deze lening is achtergesteld ten opzichte van NMB Heller/ING Commercial Finance B.V.
Grand Holding B.V. (i.o.) heeft blijkens de overhandigde stukken deze lening bij wijze van intercompanyleningen/kredietfaciliteit ter beschikking gesteld aan curanda, althans haar rechtsvoorganger Grand Wild & Gevogelte B.V. (i.o.).
Zoals in 3.12 in dit verslag aangegeven hield curanda voorts een bankrekening aan bij F. van Lanschot Bankiers N.V. Deze rekening vertoonde per datum faillietverklaring een creditstand ad € 4.433,19.

5.2 Leasecontracten

Krachtens de daartoe gesloten (financial)leaseovereenkomsten, beschikte curanda over een tweetal leaseauto's, type Citroën Jumpy 1.9D Comfort. De leaseauto's zijn na datum faillietverklaring aan leasemaatschappij Citroën Leasing geretourneerd. Gezien de relatief korte looptijd van de leasovereenkomst is geen sprake van een eventuele overwaarde in de financiering.

De vordering van de leasemaatschappij bedraagt volgens haar telefonische opgave ± € 30.000,--.

Inmiddels heeft de leasemaatschappij aangegeven voornemens te zijn de twee leaseobjecten te verkopen voor een totaalbedrag ad € 13.450,-- inclusief BTW. De opbrengst zal in mindering strekken op de vordering van de leasemaatschappij.

5.3 Beschrijving zekerheden

Zoals in voorgaande paragrafen aangegeven beschikt ING Commercial Finance B.V. over een (eerste) pandrecht op vorderingen op derden. Naast de verpande debiteurenportefeuille ziet het pandrecht eveneens toe op de (aan curanda gecedeerde) vorderingen van Rijnvisch B.V. en Jan de Groot Groothandel B.V., welke onderwerp zijn van de aanhangige procedure, zoals beschreven in 1.6 van dit verslag.

Uit hoofde van de door TEN aan Grand Holding B.V. (i.o.) verstrekte financiering, welke Grand Holding B.V. bij wijze van intercompanyleningen/kredietfaciliteit aan curanda heeft doorgeleend zijn de navolgende zekerheden/pandrechten verstrekt (overigens geëffectueerd per eind april en begin mei 2005), te weten:

Grand Holding B.V. claimt een tweede pandrecht op de debiteurenportefeuille/vorderingen op derden. Voorts heeft curanda blijkens de ter hand gestelde stukken de haar in eigendom toebehorende voorraad aan Grand Holding B.V. verpand. Op haar beurt heeft Grand Holding B.V. deze voorraad herverpand aan financier TEN.

Zoals aangegeven in 3.5 van dit verslag heeft curanda de haar in eigendom toebehorende inventaris (grotendeels afkomstig van Jan de Groot

Groothandel B.V.) op 3 maart 2005 aan Grand Holding B.V. verkocht tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs ad € 70.000,-- (verrekend met de vordering van Grand Holding B.V. op curanda uit hoofde van de verstrekte kredietfaciliteit).

Vervolgens heeft Grand Holding B.V. de aldus in eigendom verworven inventaris verpand aan TEN.

Overigens heeft curanda na de eigendomsoverdracht van de inventaris per 3 maart 2005 bovendien (bij wijze van vangnet) aan Grand Holding B.V. een pandrecht op inventariszaken verleend (voor zover op dat moment nog eigendom van curanda).

De desbetreffende transacties en de daaruit voortvloeiende pandrechten worden momenteel door ondergetekende onderzocht.

Zie verder hoofdstuk 7.6.

5.4 Separatistenpositie

Zie 5.3.

5.5 Boedelbijdragen

Pandhouder TEN heeft daags na datum faillietverklaring aangegeven dat zij wenst over te gaan tot uitwinning van de aan haar verpande inventaris en voorraad. TEN heeft in dit kader aan ondergetekende verzocht in overleg te treden omtrent de daaraan te verlenen medewerking (ten behoeve van eventuele onderhandse verkoop) en de in dat kader af te spreken boedelbijdrage.

In verband met het onderzoek zoals nader omschreven in hoofdstuk 7.6 is aan dit verzoek nog geen gevolg gegeven.

Wel zijn betrokken partijen het erover een dat – ongeacht het geclaimde pandrecht op de desbetreffende activabestanddelen – het wenselijk is dat tot uitwinning daarvan zal worden overgegaan. Hierover zal de komende verslagperiode nader overleg worden gevoerd, zulks mede in het licht van de resultaten en bevindingen van het onderzoek, zoals omschreven in 7.6 van dit verslag.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Na datum faillietverklaring zijn alle bekende crediteuren van curanda aangeschreven. Een aantal leveranciers heeft – onder opgave van hun vorderingen op curanda – zich beroepen op een eigendomsvoorbehoud. De geclaimde eigendomsvoorbehouden zijn inmiddels geverifieerd. Voorts heeft inventarisatie plaatsgevonden van voorraadgoederen, waarop de geclaimde eigendomsvoorbehouden inderdaad van toepassing zijn. Het betreft hier overigens een relatief klein gedeelte van de diepvriesvoorraad, nu het merendeel daarvan bestaat uit de diepvriesvoorraad, zoals die indertijd van Jan de Groot Groothandel B.V. is overgenomen.

De betrokken crediteuren zijn inmiddels hierover geïnformeerd en zijn uitgenodigd om op de daartoe georganiseerde “ophaaldag” de hen in eigendom toebehorende zaken af te halen.

5.7 Reclamerechten

Tot op heden geen beroep op gedaan.

5.8 Retentierechten

Niet van toepassing.

Werkzaamheden

Zie voorgaande paragrafen.

6. Doorstart / voortzetten

Voortzetten

6.1 Exploitatie / zekerheden

Zoals aangegeven heeft curanda haar activiteiten daags voor datum faillietverklaring gestaakt en heeft zij haar personeel op non-actief gesteld. Dit nadat de laatste bestellingen en leveranties (voor zover nog mogelijk) waren afgehandeld.

Gezien de beperkte houdbaarheid was van enige voorraad “verse producten” per datum faillietverklaring dan ook geen sprake meer. Nieuwe bestellingen van opdrachtgevers waren evenmin meer aangenomen.

Daarenboven was de bedrijfsinventaris van curanda reeds in het weekend voorafgaand aan de faillietverklaring in opdracht van pandhouder TEN afgevoerd.

Gelet op vorenstaande was een eventuele voortzetting van de onderneming na datum faillietverklaring niet aan de orde.

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

Werkzaamheden

Niet van toepassing.

Doorstart

6.3 Beschrijving

Gezien het debacle van twee faillissementen in één jaar tijd was een eventuele doorstart door de bestuurders voor hen volstrekt geen optie. Evenmin hebben zich andere potentiële kandidaten hiervoor gemeld.

6.4 Verantwoording

Niet van toepassing.

6.5 Opbrengst

Niet van toepassing.

6.6 Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

Werkzaamheden

Niet van toepassing.

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

In overleg met de directie van curanda heeft de in dienst zijnde werknemer/administrateur na datum faillietverklaring de laatste transacties en mutaties in de administratie verwerkt, waarna de proef- en saldibalans per datum faillietverklaring alsmede de daaraan ten grondslag liggende grootboeken aan ondergetekende ter hand zijn gesteld. Voor zover van belang zullen deze overzichten nog aan de hand van de overige administratie worden getoetst.

Wel heeft ondergetekende reeds vastgesteld dat – ofschoon de administratie dus geheel is bijgewerkt – deze in ieder geval één onjuistheid bevat.
Zoals in 3.5 reeds aangegeven staat op de proef- en saldibalans per datum faillietverklaring de inventaris van curanda als activapost gewaardeerd, en wel tegen de indertijd getaxeerde vervangingswaarde ad ± € 279.000,-- (minus de daarop in mindering te brengen afschrijving over het boekjaar 2005). Dit is in zoverre niet correct in de zin dat dit niet in overeenstemming is met het feit dat de inventaris op 3 maart 2005 (tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs ad € 70.000,--) aan Grand Holding B.V. zou zijn verkocht. De bestuurders hebben desgevraagd aangegeven dat dit door miscommunicatie tussen de bestuurders, de administrateur en de externe accountant abusievelijk nog niet was verwerkt. Dit gezien – naar zij stellen – de hectische periode voorafgaand aan datum faillietverklaring.
De komende verslagperiode zal een ander nader worden onderzocht, mede in het licht van het onder punt 7.6 genoemde onderzoek.

7.2 Depot jaarrekeningen

Over jaar	Vastgesteld	Gedeponeerd
2001	3-5-2002	8-5-2002
2002	15-1-2003	21-1-2003
2003	7-1-2004	9-1-2004

Over het boekjaar 2004 zijn de jaarstukken in concept vastgesteld (en derhalve nog niet gedeponeerd).

7.3 Goedk. Verklaring Accountant

Aangezien failliet een kleine vennootschap is, is geen accountantscontrole vereist ex artikel 2:393 jo. 2:396 BW.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

Gelet op het feit dat failliet meer dan 5 jaar geleden is opgericht is een eventuele vordering op grond van artikel 2:193 inmiddels verjaard. Gelet hierop is nader onderzoek voor de boedel niet opportuun.

7.5 Onbehoorlijk bestuur

De komende verslagperiode zal hier onderzoek naar worden verricht.

7.6 Paulianeus handelen

Zoals in de eerdere paragrafen van dit verslag al is aangegeven heeft in verband met en vanaf het moment van doorstart per juli 2004 een groot aantal transacties en rechtshandelingen plaatsgevonden.

Als bijlage bij dit verslag is een overzicht van alle transacties/rechtshandelingen, waaronder de eigendomsoverdracht van de inventaris per 3 maart 2005 en de diverse verpandingen gevoegd. Ook de voorgeschiedenis is hierin kort beschreven (**bijlage 1**).
Bijgevoegd overzicht is opgesteld aan de hand van de stukken en toelichtingen die de directie van curanda, Grand Holding B.V. en financier TEN (alsmede hun advocaat in deze), aan ondergetekende hebben verstrekt. Kort en goed is met de doorstart per juli 2004 aangevangen met een tweetal B.V.i.o.´s, die uiteindelijk niet zijn opgericht, maar waarvan de aangegane rechtshandelingen zijn bekrachtigt door financier TEN aangekochte plankvennootschappen (curanda en het huidige Grand Holding B.V.) die in plaats daarvan zijn ingezet voor respectievelijk de exploitatie van de groothandel en de holding activiteiten. Naast de verstrekte financiering participeert TEN in het aandelenkapitaal van Grand Holding B.V.
De namens de B.V.i.o.´s aangegane rechtshandelingen zijn krachtens de aktes d.d. 2 december 2004 door curanda, respectievelijk Grand Holding B.V., bekrachtigt.

Ofschoon uit de (onderhandse) overeenkomsten uit juli en augustus 2004 zou kunnen worden afgeleid dat het op dat moment al de bedoeling van partijen is geweest dat TEN de Holding zou financieren, dat de Holding op haar beurt de aldus verstrekte lening ad € 260.000,-- bij wijze van “intercompanylening” verstrekt als kredietfaciliteit aan curanda ter beschikking zou stellen, curanda de van Jan de Groot Groothandel B.V. gekochte inventaris aan Grand Holding B.V. zou overdragen (tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs en tegen verrekening van de verstrekte leningen), Grand Holdong B.V. op haar beurt aanvullende zekerheid zou

krijgen in de vorm van pandrechten op voorraad en (in tweede verband) op vorderingen op derden en Grand Holding B.V. op haar beurt zekerheden aan financier TEN zou verstrekken in de vorm van pandrecht op inventaris en de voorraad (door middel van herverpanding) is het pas in een later stadium geëffectueerd, en wel door middel van:

- de onderhandse overeenkomst tussen curanda en de Holding tot verkoop en overdracht van de inventaris d.d. 3 maart 2005;
- de onderhandse overeenkomst tussen curanda en de Holding d.d. 29 april 2005 tot het ter beschikking stellen van bedoelde kredietfaciliteit (zij het dat dit als een op schrift stelling achteraf is bedoeld);
- de pandakte d.d. 29 april 2005 tussen curanda en de Holding (geregistreerd op 12 mei 2005) strekkende tot het vestigen van pandrecht op inventaris, en vorderingen op derden;
- pandakte d.d. 2 mei 2005 tussen TEN en Grand Holding B.V. ter bevestiging van een pandrecht op de door de Holding in eigendom verkregen inventaris (geregistreerd op 12 mei 2005);
- akte herverpanding voorraden d.d. 2 mei 2005 (geregistreerd op 12 mei 2005) strekkende tot de herverpanding van de voorraad van curanda door de Holding aan TEN;

Voorts heeft Grand Holding B.V. in mei en juni 2005 zorggedragen voor registratie van ondermeer de pandlijsten met betrekking tot de debiteuren.

In het licht van enerzijds de blijkbaar uit de eerdere overeenkomsten blijkende bedoelingen van partijen versus de daadwerkelijke effectuering daarvan in de weken voorafgegaan aan de datum faillietverklaring vormen voornoemde transacties onderwerp van onderzoek naar het al dan niet paulianeuze karakter daarvan. Een en ander is ook reeds onderwerp van overleg tussen ondergetekende en de betrokken rechter-commissaris.
De betrokken partijen benadrukken overigens dat het hier geen paulianeuze behandelingen betreffen, in de zin dat zij nimmer hebben beoogd de boedel en haar crediteuren hierdoor te benadelen. Feitelijk is slechts gevolg gegeven aan de afspraken die in juli/augustus 2004 al zijn gemaakt. De ronduit hectische periode na de doorstart, alsmede rond de bedrijfsvoering van de

nieuwe onderneming zou ertoe hebben geleid dat de effectuering van deze afspraken niet direct zouden zijn geëffectueerd en vervolgens in de hectiek enige maanden zijn “blijven liggen”.

Mede ter verkrijging van de hierop betrekking hebben stukken en nadere toelichting is afgelopen periode met betrokken partijen een aantal besprekingen gevoerd. Hierin is duidelijk aangegeven dat vooruitlopend op het definitieve standpunt van ondergetekende in deze de gepretendeerde pandrechten niet worden erkend en dat eventuele uitwinning van de betrokken activabestanddelen slechts in overleg en na voorafgaande toestemming van de ondergetekende zal plaatsvinden.
Hierop vooruitlopend heeft de pandhouder TEN overigens inmiddels opdracht gegeven aan een taxatiebureau teneinde de waarde van de zaken vastgesteld te krijgen. Ofschoon tegen executiewaarde wordt getaxeerd heeft ondergetekende in dit kader aan TEN verzocht bedoelde zaak tevens tegen onderhandse waarde bij gelijkblijvende bestemming te laten taxeren. Dit mede gezien de waardering van zowel de inventaris als de voorraad tegen de in oktober 2004 getaxeerde vervangingswaarde zoals die op de proef en saldibalans van curanda per datum faillietverklaring is opgenomen.
Zowel TEN, de directie van curanda als de betrokken advocaat hebben de garantie afgegeven dat de afgevoerde inventariszaken veilig staan opgeslagen en dat hiermee zonder voorafgaand overleg met ondergetekende niets mee zal gebeuren.

Tot slot zij vermeld dat de gehele gang van zaken helaas enigszins traag verloopt in verband met de afwezigheid van betrokken personen ten gevolge van de vakantieperiode.

In het eerstvolgende verslag zullen hierover nadere mededelingen worden gedaan.

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Tot op heden niet ingediend.

Overigens worden boedelvorderingen verwacht van UWV (in verband met overgenomen loonverplichtingen vanaf datum faillietverklaring) en de betrokken verhuurder.

8.2 *Preferente vordering van de fiscus*

Tot op heden heeft de fiscus in totaal een bedrag ad € 281,00 + € 6,00 aan kosten aan vorderingen ingediend (zie voorts 3.12 van dit verslag).

8.3 *Preferente vordering. van het UWV*

Nog niet ingediend.

Gezien de salarisachterstanden jegens het personeel (en mogelijke premieachterstanden) dient met de preferente vordering van het UWV uit dien hoofde rekening te worden gehouden.

8.4 *Andere preferente crediteuren* : nog niet ingediend.

8.5 *Aantal concurrente crediteuren* : 36

8.6 *Bedrag concurrente crediteuren* *:* € 272.545,29 + PM

"PM" heeft betrekking op de vorderingen van pandhouder ING Commercial Finance" en van de crediteuren aan wie op grond van eigendomsvoorbehoud nog goederen worden geretourneerd (in welk kader de ingediende vorderingen deels creditering behoeven).

Overigens lijkt een deel van de direct na datum faillietverklaring aangeschreven crediteuren haar vorderingen nog niet te hebben aangemeld.

8.7 *Verwachte wijze van afwikkeling*

Nog niet bekend.

Werkzaamheden

Zie voorgaande paragrafen.

9. Overig

9.1 Termijn afwikkeling faillissement

De curator heeft thans nog geen inzicht in de termijn die nodig is om het onderhavige faillissement af te wikkelen.

9.2 Plan van aanpak

Kortheidshalve wordt verwezen naar de te verrichte werkzaamheden en onderzoeken zoals in de desbetreffende voorgaande paragraven vermeld. Primaire aandacht hierbij zal uitgaan naar het onder 7.6 vermelde onderzoek en het definitieve standpunt, dat ondergetekende hierover zal innemen.

Andere prioriteit betreft het feit, dat ondergetekende zich ter rolzitting d.d. 24 augustus a.s. dient uit te laten over het wel of niet overnemen van de procedure, zoals omschreven in 1.6 van dit verslag.

9.3 Indiening volgend verslag

Een opvolgend verslag zal over drie maanden ter griffie worden ingediend.

Werkzaamheden

Zie voorgaande paragrafen.

Hilversum, 21 juli 2005

J.L.P. Hogendoorn,
curator

Bijlagen:

1. Overzicht transacties/verpandingen periode juni 2004 – mei 2005.
2. Lijst tot op heden ingediende preferente schuldvorderingen
3. Lijst tot op heden ingediende concurrente schuldvorderingen.

De curator in dit faillissement is mr. J.L.P. Hogendoorn, CMS Derks Star Busmann N.V., Oude Enghweg 2 (1217 JC) Hilversum, postbus 272 (1200 AG), telefoonnummer: 035 - 67 21 869, telefaxnummer.:035 - 67 21 884, jan.hogendoorn@cms-dsb.com, dossiernummer.: 30500193
